



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 991 121
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSTERØY SERVICESENTER EIGEDOM AS
Forretningsadresse: Osterøyvegen 925
5281 VALESTRANDSFOSSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Roar Skår
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		229 874	
Annen driftsinntekt		2 051 400	351 933
Sum inntekter		2 281 274	351 933
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	918 389	112 982
Annen driftskostnad	2	514 299	162 704
Sum kostnader		1 432 688	275 686
Driftsresultat		848 586	76 247
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			97
Sum finansinntekter			97
Annen rentekostnad		555 753	566 889
Sum finanskostnader		555 753	566 889
Netto finans		-555 753	-566 792
Ordinært resultat før skattekostnad		292 834	-490 545
Skattekostnad på ordinært resultat		64 761	-107 922
Ordinært resultat etter skattekostnad		228 073	-382 623
Årsresultat		228 073	-382 623
Årsresultat etter minoritetsinteresser		228 073	-382 623
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		228 073	-382 623
Sum overføringer og disponeringer		228 073	-382 623



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			37 880
Sum immaterielle eiendeler			37 880
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3	19 773 400	20 356 000
Maskiner og anlegg	1,3	1 797 500	2 127 000
Sum varige driftsmidler		21 570 900	22 483 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	2 021 002	1 750 876
Sum finansielle anleggsmidler		2 021 002	1 750 876
Sum anleggsmidler		23 591 902	24 271 756
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			20 579
Andre kortsiktige fordringer		33 306	70 042
Sum fordringer		33 306	90 621
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		921 414	219 320
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		921 414	219 320
Sum omløpsmidler		954 720	309 941
SUM EIENDELER		24 546 622	24 581 697

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		41 200	41 200
Sum innskutt egenkapital		41 200	41 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	987 180	759 107
Sum opptjent egenkapital		987 180	759 107
Sum egenkapital		1 028 380	800 307
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		26 881	
Sum avsetninger for forpliktelser		26 881	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	19 188 540	19 475 000
Langsiktig konserngjeld		2 040 819	2 040 819
Øvrig langsiktig gjeld	4	2 021 002	2 250 876
Sum annen langsiktig gjeld		23 250 361	23 766 695
Sum langsiktig gjeld		23 277 242	23 766 695
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		98 832	-5 607
Skyldig offentlige avgifter		67 680	11 915
Annen kortsiktig gjeld		74 488	8 387
Sum kortsiktig gjeld		241 000	14 695
Sum gjeld		23 518 243	23 781 390
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 546 622	24 581 697



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 567236

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 991 121
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSTERØY SERVICESENTER EIGEDOM AS
Forretningsadresse: Osterøyvegen 925
5281 VALESTRANDSFOSSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Roar Skår
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 912 991 121
OSTERØY SERVICESENTER EIGEDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		229 874	
Annen driftsinntekt		2 051 400	351 933
Sum inntekter		2 281 274	351 933
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	918 389	112 982
Annen driftskostnad	2	514 299	162 704
Sum kostnader		1 432 688	275 686
Driftsresultat		848 586	76 247
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			97
Sum finansinntekter			97
Annen rentekostnad		555 753	566 889
Sum finanskostnader		555 753	566 889
Netto finans		-555 753	-566 792
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		64 761	-107 922
Ordinært resultat etter skattekostnad		228 073	-382 623
Årsresultat		228 073	-382 623
Årsresultat etter minoritetsinteresser		228 073	-382 623
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		228 073	-382 623
Sum overføringer og disponeringer		228 073	-382 623



Organisasjonsnr: 912 991 121
OSTERØY SERVICESENTER EIGEDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel			37 880
Sum immaterielle eiendeler			37 880

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3	19 773 400	20 356 000
Maskiner og anlegg	1,3	1 797 500	2 127 000
Sum varige driftsmidler		21 570 900	22 483 000

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	4	2 021 002	1 750 876
Sum finansielle anleggsmidler		2 021 002	1 750 876

Sum anleggsmidler		23 591 902	24 271 756
-------------------	--	------------	------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			20 579
Andre kortsiktige fordringer		33 306	70 042
Sum fordringer		33 306	90 621

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		921 414	219 320
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		921 414	219 320

Sum omløpsmidler		954 720	309 941
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		24 546 622	24 581 697
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital		41 200	41 200
Sum innskutt egenkapital		41 200	41 200



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	987 180	759 107
Sum opptjent egenkapital		987 180	759 107
Sum egenkapital		1 028 380	800 307
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		26 881	
Sum avsetninger for forpliktelseser		26 881	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	19 188 540	19 475 000
Langsiktig konserngjeld		2 040 819	2 040 819
Øvrig langsiktig gjeld	4	2 021 002	2 250 876
Sum annen langsiktig gjeld		23 250 361	23 766 695
Sum langsiktig gjeld		23 277 242	23 766 695
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		98 832	-5 607
Skyldig offentlige avgifter		67 680	11 915
Annen kortsiktig gjeld		74 488	8 387
Sum kortsiktig gjeld		241 000	14 695
Sum gjeld		23 518 243	23 781 390
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 546 622	24 581 697



Organisasjonsnr: 912 991 121
OSTERØY SERVICESENTER EIGEDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Osterøy Servicesenter Eigedom AS

Org.nr 912991121

Årsregnskap 2021

Utarbeidet av:

SpareBank 1 | **Forretningspartner**
SR-BANK

Sparebank 1 Sr-Bank Forretningspartner A
Autorisert regnskapsførerselskap
Christen Tranes gate 35, 4007 STAVANGER
www.srregnskap.no - post@srregnskap.no

R^M MEDLEM
N REGNSKAP
NORGE



Osterøy Servicesenter Eigedom AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		229 874	0
Annen driftsinntekt		2 051 400	351 933
Sum driftsinntekter		2 281 274	351 933
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	918 389	112 982
Annen driftskostnad	2	514 299	162 704
Sum driftskostnader		1 432 688	275 686
DRIFTSRESULTAT		848 586	76 247
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	97
Sum finansinntekter		0	97
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		555 753	566 889
Sum finanskostnader		555 753	566 889
NETTO FINANSPOSTER		-555 753	-566 792
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		292 834	-490 545
Skattekostnad på ordinært resultat		64 761	-107 922
ORDINÆRT RESULTAT		228 073	-382 623
ARSRESULTAT		228 073	-382 623
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		228 073	-382 623
SUM OVERF. OG DISP.		228 073	-382 623



Osterøy Servicesenter Eigedom AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	37 880
Sum immaterielle eiendeler		0	37 880
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3	19 773 400	20 356 000
Maskiner og anlegg	1,3	1 797 500	2 127 000
Sum varige driftsmidler		21 570 900	22 483 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	2 021 002	1 750 876
Sum finansielle anleggsmidler		2 021 002	1 750 876
SUM ANLEGGSMIDLER		23 591 902	24 271 756
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	20 579
Andre kortsiktige fordringer		33 306	70 042
Sum fordringer		33 306	90 621
Bankinnskudd, kontanter o.l.		921 414	219 320
SUM OMLØPSMIDLER		954 720	309 941
SUM EIENDELER		24 546 622	24 581 697
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		41 200	41 200
Sum innskutt egenkapital		41 200	41 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	987 180	759 107
Sum opptjent egenkapital		987 180	759 107
SUM EGENKAPITAL		1 028 380	800 307
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		26 881	0
Sum avsetning for forpliktelser		26 881	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	19 188 540	19 475 000
Langsiktig gjeld til konsernselskap		2 040 819	2 040 819
Øvrig langsiktig gjeld	4	2 021 002	2 250 876
Sum annen langsiktig gjeld		23 250 361	23 766 695
SUM LANGSIKTIG GJELD		23 277 242	23 766 695
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		98 832	-5 607
Skyldig offentlige avgifter		67 680	11 915
Annen kortsiktig gjeld		74 488	8 387
SUM KORTSIKTIG GJELD		241 000	14 695



Osterøy Servicesenter Eigedom AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
SUM GJELD		23 518 243	23 781 390
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 546 622	24 581 697

Valestrand 21.juni 2022

Roar Skår
Styreleder



Osterøy Servicesenter Eigedom AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer når levering har funnet sted, og det vesentligste av risiko og kontroll er overført.

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Kundefordringer

Kundefordringer er oppført til pålydenden med fradrag for forventet tap etter en individuell vurdering av fordringsmassen. Det er avsatt kr 0 for forventet tap netto pr. 31. desember 2021.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Investeringer er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter godt regnskapsskikk. Egne utgifter til forskning og utvikling er kostnadsført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt/ skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Anleggsmidler og avskrivninger

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 417 478	2 176 967	22 594 445
+ Tilgang	6 289	0	6 289
- Avgang	0	0	0

Noter for Osterøy Servicesenter Eigedom AS

Organisasjonsnr. 912991121



Osterøy Servicesenter Eigedom AS

Noter 2021

Anskaffelseskost pr. 31/12	20 423 767	2 176 967	22 600 734
Akk. av/nedskr. pr 1/1	61 478	49 967	111 445
+ Ordinære avskrivninger	588 889	329 500	918 389
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	650 367	379 467	1 029 834
Balansført verdi pr 31/12	19 773 400	1 797 500	21 570 900
Prosentstøtte for ord.avskr	2-5	5-20	

Note 2 - Lønnskostnad

Antall årsverk i regnskapsåret: 0

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke stilt sikkerhet eller gitt lån til fordel for daglig leder, styremedlemmer, ansatte eller nærstående.

Note 3 - Langsiktig gjeld

Pantesikret gjeld

Av selskapets gjeld er sikret med pant kr 19 188 540.

Pantesikkerhet

Bokført verdi av pantesikrede eiendeler utgjør kr 21 570 900.

Forfallstruktur

Av selskapets gjeld forfaller kr 14 144 780 til betaling senere enn 5 år etter regnskapsårets utgang.

Note 4 - Andre langsiktige fordringer

Av selskapets fordringer forfaller 1 791 128 senere enn ett år etter regnskapsårets slutt. Fordring må sees i sammenheng med avdrag og rentefritt lån som selskapet har mot YX. Fordring



Osterøy Servicesenter Eigedom AS

Noter 2021

tapsføres i takt med inntektsføring

Note 5 - Fortsatt drift, hendelser etter balansedagen og Covid-19

Effekt av koronapandemi 2020/2021

Selskapet er ikke påvirket av Covid-19. Selskapet har leiekontrakter som har sikret dem inntekter. Kontraktene er med solide selskaper, så det er meget lav usikkerhet knyttet til fremtidig inntekt.



Inger Bang Lunds vei 4
5059 Bergen
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Osterøy Servicesenter Eigedom AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Osterøy Servicesenter Eigedom AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgjøre en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Penneo Dokumentmøkket: XNH55-V2XC00-LWIDI-GY25S-5PN73-8ZW8G



BDO AS

Solveig Bø Dalstø
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: XNH55-V2XCO-LWIDI-GYZ55-5PN73-8ZWBG



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Solveig Bø Dalstø

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5998-4-2391844

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-21 17:11:26 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: XNH55-VZX00-LWIDI-GYZ55-5PN73-8ZWBG

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Osterøy Servicesenter Eigedom AS

Org.nr 912991121

Årsregnskap 2021

Utarbeidet av:

SpareBank 1 | **Forretningspartner**
SR-BANK

Sparebank 1 Sr-Bank Forretningspartner A
Autorisert regnskapsførerselskap
Christen Tranes gate 35, 4007 STAVANGER
www.srregnskap.no - post@srregnskap.no





Osterøy Servicesenter Eigedom AS



Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		229 874	0
Annen driftsinntekt		2 051 400	351 933
Sum driftsinntekter		2 281 274	351 933
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	918 389	112 982
Annen driftskostnad	2	514 299	162 704
Sum driftskostnader		1 432 688	275 686
DRIFTSRESULTAT		848 586	76 247
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	97
Sum finansinntekter		0	97
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		555 753	566 889
Sum finanskostnader		555 753	566 889
NETTO FINANSPOSTER		-555 753	-566 792
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		292 834	-490 545
Skattekostnad på ordinært resultat		64 761	-107 922
ORDINÆRT RESULTAT		228 073	-382 623
ÅRSRESULTAT		228 073	-382 623
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		228 073	-382 623
SUM OVERF. OG DISP.		228 073	-382 623



Osterøy Servicesenter Eigedom AS



Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	37 880
Sum immaterielle eiendeler		0	37 880
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3	19 773 400	20 356 000
Maskiner og anlegg	1,3	1 797 500	2 127 000
Sum varige driftsmidler		21 570 900	22 483 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	2 021 002	1 750 876
Sum finansielle anleggsmidler		2 021 002	1 750 876
SUM ANLEGGSMIDLER		23 591 902	24 271 756
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	20 579
Andre kortsiktige fordringer		33 306	70 042
Sum fordringer		33 306	90 621
Bankinnskudd, kontanter o.l.		921 414	219 320
SUM OMLØPSMIDLER		954 720	309 941
SUM EIENDELER		24 546 622	24 581 697



Osterøy Servicesenter Eigedom AS



Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		41 200	41 200
Sum innskutt egenkapital		41 200	41 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	987 180	759 107
Sum opptjent egenkapital		987 180	759 107
SUM EGENKAPITAL		1 028 380	800 307
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		26 881	0
Sum avsetning for forpliktelser		26 881	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	19 188 540	19 475 000
Langsiktig gjeld til konsernselskap		2 040 819	2 040 819
Øvrig langsiktig gjeld	4	2 021 002	2 250 876
Sum annen langsiktig gjeld		23 250 361	23 766 695
SUM LANGSIKTIG GJELD		23 277 242	23 766 695
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		98 832	-5 607
Skyldig offentlige avgifter		67 680	11 915
Annen kortsiktig gjeld		74 488	8 387
SUM KORTSIKTIG GJELD		241 000	14 695
SUM GJELD		23 518 243	23 781 390
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 546 622	24 581 697

Valestrand 21.juni 2022

Roar Skår
Styreleder



Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer når levering har funnet sted, og det vesentligste av risiko og kontroll er overført.

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Kundefordringer

Kundefordringer er oppført til pålydenden med fradrag for forventet tap etter en individuell vurdering av fordringsmassen. Det er avsatt kr 0 for forventet tap netto pr. 31. desember 2021.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Investeringer er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Egne utgifter til forskning og utvikling er kostnadsført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt/ skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter 2021

Note 1 - Anleggsmidler og avskrivninger

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 417 478	2 176 967	22 594 445
+ Tilgang	6 289	0	6 289
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 423 767	2 176 967	22 600 734
Akk. av/nedskr. pr 1/1	61 478	49 967	111 445
+ Ordinære avskrivninger	588 889	329 500	918 389
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	650 367	379 467	1 029 834
Balanseført verdi pr 31/12	19 773 400	1 797 500	21 570 900
Prosentats for ord.avskr	2-5	5-20	

Note 2 - Lønnskostnad

Antall årsverk i regnskapsåret: 0

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke stilt sikkerhet eller gitt lån til fordel for daglig leder, styremedlemmer, ansatte eller nærstående.

Note 3 - Langsiktig gjeld

Pantesikret gjeld

Av selskapets gjeld er sikret med pant kr 19 188 540.

Pantesikkerhet

Bokført verdi av pantesikrede eiendeler utgjør kr 21 570 900.

Forfallstruktur

Av selskapets gjeld forfaller kr 14 144 780 til betaling senere enn 5 år etter regnskapsårets utgang.



Osterøy Servicesenter Eigedom AS



Noter 2021

Note 4 - Andre langsiktige fordringer

Av selskapets fordringer forfaller 1 791 128 senere enn ett år etter regnskapsårets slutt. Fordring må sees i sammenheng med avdrag og rentefritt lån som selskapet har mot YX. Fordring tapsføres i takt med inntektsføring

Note 5 - Fortsatt drift, hendelser etter balansedagen og Covid-19

Effekt av koronapandemi 2020/2021

Selskapet er ikke påvirket av Covid-19. Selskapet har leiekontrakter som har sikret dem inntekter. Kontraktene er med solide selskaper, så det er meget lav usikkerhet knyttet til fremtidig inntekt.